

Общество с ограниченной ответственностью «Два кофейных маньяка»

117218, г Москва, ул Кржижановского, 29 / корп 3, помещ 1/3, ИНН/КПП 7707794657/772701001

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Два кофейных маньяка» (ООО «Два кофейных маньяка») (далее – Организация) зарегистрировано 14.01.2013 Межрайонная Инспекция Федеральной Налоговой Службы № 46 по г. Москве, ОГРН 1137746016902, ИНН 7707794657, КПП 772701001. Адрес местонахождения: 117218, г Москва, ул Кржижановского, 29 / корп 3, помещ 1/3
- 1.2. Уставный капитал Организации: 10 000 руб. Оплачен полностью.
- 1.3. Участники / Акционеры Организации:
 - Доля ООО в уставном капитале — 65% доли в уставном капитале;
 - Железнов Олег Владимирович — 35 % доли в уставном капитале.
- 1.4. Орган управления обществом: Генеральный директор - Овчинникова Елена Александровна, действующий на основании Протокола собрания учредителей от 01.11.2016 г..
- 1.5. Основной вид деятельности организации: Торговля розничная чаем, кофе, какао в специализированных магазинах – ОКВЭД 47.29.35.
- 1.6. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 2 человек, по состоянию на 31.12.2024 составила 2 человек.
- 1.7. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
- 1.8. Стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

2. Информация об учетной политике.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Бухгалтерская (финансовая) отчетность не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

- Как малое предприятие организация не применяет:
- **ПБУ 2/2008** — учёт договоров строительного подряда;
- **ПБУ 8/2010** — оценочные и условные обязательства;
- **ПБУ 11/2008** — информация о связанных сторонах;
- **ПБУ 16/02** — информация о прекращаемой деятельности;
- **ПБУ 18/02** — учёт расчётов по налогу на прибыль;
- **ПБУ 12/2010** — информация по сегментам (если компания не размещает публично ценные бумаги).

3. Основные средства

«Основные средства» не приобретались.

4. Нематериальные активы

НМА не приобретались

5. Инвентаризация

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

6.1 Выручка организации за отчетный период составила для исчисления Налога УСН кассовым методом - 19254 тыс.руб.

Поступлений от покупателей на расчетный счет – 19230 тыс. руб.

Поступления прочего дохода – 24 тыс руб.

6.2. Выручка за отчетный период отраженная в реализации составила по итогам 2025 г.

Выручка торговая составила – 19 740 тыс. руб.

Затраты составили 19 486 тыс. Руб.:

Себестоимость товаров – 13237 тыс. руб.

Аренда – 1437 тыс. руб.

Клининговое обслуживание – 649 тыс. руб.

Услуги по доставке Яндекс, Боксбери, достависта, курьерская– 2162 тыс. руб.

Консультационно-бухгалтерские услуги – 360 тыс. руб.

Агентское вознаграждение – 520 тыс. руб.

Рекламная компания – 44 тыс. руб.

Услуги почтовой связи – 30 тыс. руб.

Услуги связи – 48 тыс. руб.

Услуги по Программный продукт Интернет-магазин – 147 тыс. руб.

Услуги по функционалу ЭВМ Касса – 150 тыс. руб.

Доступ к Яндекс-Бизнес – 53 тыс. руб.

Фонд оплаты труда – 696 тыс. Руб.

Страховые взносы – 207 тыс. руб.

Прочие внереализационные доходы – 162 тыс. руб.

Прочие внереализационные расходы - 32 тыс. руб

7. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составила 50 460 руб. (оплата за декабрь 2025 г., по сроку: 10.01.2026).

Списочная численность работников на 31.12.202 — 2 чел.

Среднемесячная зарплата — 29 000 руб.

8. Дебиторская и кредиторская задолженность

Наименование показателя в тысячах рублей	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода
		по условиям договора	поступление		списано			по условиям договора
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	
1	2	4	6	7	8	9	10	12
Дебиторская задолженность - всего	2025 г.	383	8210		8274			319
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	2025 г.	9	4522		4511			20
авансы выданные	2025 г.	252	2539		2514			277
прочие	2025 г.	122	1149		1249			22
Кредиторская задолженность - всего	2025	978	19716		19615			877
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	2025 г.	558	18179		18498			877
авансы полученные	2025 г.	420	1537		1117			
прочие	2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что по состоянию на дату подписания отчетности отсутствуют обстоятельства, которые могут создать угрозу непрерывности деятельности организации.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов.

Генеральный директор _____ Овчинникова Е.А.

16.03.2026 года.